

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
«АГЕНТСТВО «ГОРЕЛОВО ИНДУСТРИАЛЬНАЯ ЗОНА»  
ИНН 4725006014 КПП 472501001**

**ПОЯСНЕНИЯ  
к бухгалтерской отчетности  
за 2025 год**

**1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ**

- 1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Агентство «Горелово индустриальная зона». Далее по тексту – Общество.
- 1.2. Общество создано 16.04.2019г. путем реорганизации в форме преобразования Акционерного общества «Агентство «Горелово индустриальная зона» (зарегистрированного 27.08.2002. Свидетельство о регистрации в ЕГРЮЛ серии 47 № 000972061. ОГРН 1024702181338) в общество с ограниченной ответственностью «Агентство «Горелово индустриальная зона» ОГРН 1194704009598.
- 1.3. Местонахождение (адрес): РФ, 188508, Ленинградская область, м. Ломоносовский район, г.п. Виллозское, территория Северная часть промзоны "Горелово", Волхонское шоссе, д.11, пом.4, оф.403.
- 1.4. Среднесписочная численность работников за отчетный период – 1 человек.
- 1.5. Единоличным исполнительным органом Общества является Конкурсный управляющий, действующий на основании Решения Арбитражного суда от 03.09.2025.
- 1.6. По состоянию на 31.12.2025г. уставный капитал Общества 90 000 (девятью тысяч) рублей, из которых 50% принадлежит компании «EFFIZ INVESTMENTS LIMITED», являющейся резидентом республики Кипр, и 50% – ООО «ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ПОДРЯД И ДЕВЕЛОПМЕНТ" (резидент Российской Федерации).
- 1.7. Общество является управляющей компанией по развитию промышленной зоны Горелово в соответствии с договором заключенным с Правительством Ленинградской области 21.01.2005. Предметом договора является создание инженерной и транспортной инфраструктуры, поиск потенциальных инвесторов, продажа обустроенных земельных участков.

**2. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

- 2.1. В 2025 году выручка от реализации товаров (работ, услуг) составила 1,8 тыс. рублей (без НДС), в том числе:
  - агентское вознаграждение – 1,8 тыс. рублей;
- 2.2. Прочие доходы в сумме 21 373,0 тыс. рублей, полученные в 2025 году, включают в себя:
  - курсовые разницы от переоценки валютных обязательств и денежных средств в иностранной валюте – 21 373,0 тыс.рублей;
- 2.3. Прочие расходы за 2025 год составили 462,0 тыс. рублей, в том числе:
  - услуги банков – 106,0 тыс. рублей.;
  - прочие – 356,0 тыс.рублей.

2.4. Краткий анализ основных средств, находящихся в собственности Общества:

тыс.рублей

Группа ОС	Остаток на 01.01.25	Поступило	Выбыло	Остаток на 01.01.25	Амортизация	Износ, %
Машины и оборудование (14 единиц), в том числе:	668,6	0,0	0,0	668,6	624,1	93,3
Техника электронно-вычислительная (11 единиц)	305,7	0,0	0,0	305,7	285,5	93,3
Рекламоносители (2 единицы)	341,4	0,0	0,0	341,4	318,6	93,3
Интерьерный логотип	21,5	0,0	0,0	21,5	20,0	93,3
<b>ИТОГО</b>	<b>668,6</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>668,6</b>	<b>624,1</b>	

Амортизация начисляется линейным методом, как в налоговом, так и в бухгалтерском учете. Срок полезного использования в бухгалтерском учете определяется исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом рекомендаций изготовителей. Срок полезного использования в налоговом учете определяется по нормам, утвержденным Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1.

В связи с началом применения ФСБУ 6/2020 в межотчетный период отражена корректировка амортизации основных средств и увеличение строка их полезного использования.

Объекты стоимостью менее 20 000 рублей за единицу учитываются в составе МПЗ в соответствии с п. 5 ФСБУ 6/2020 и учетной политикой, и в дальнейшем списываются в затраты на производство по мере отпуска их в эксплуатацию в соответствии с ФСБУ 5/2019.

2.5. Краткая информация по полученным и выданным займам и кредитам

Полученные займы и кредиты (стр.1410+стр.1510 баланса)

Виды займов	Задолженность на 01.01.26, тыс. руб.
<b>Долгосрочные заемные средства:</b>	<b>40 412,0</b>
<b>Краткосрочные заемные средства:</b>	<b>120 206,0</b>
<b>Проценты по займам</b>	<b>22 908,0</b>
<b>ИТОГО</b>	<b>183 526,0</b>

Выданные займы (стр.1240 баланса)

тыс.рублей

Задолженность по состоянию на 01.01.25	Выдано	Прочие изменения активов	Задолженность по состоянию на 31.12.25
600,0			600,0

По состоянию на 01.01.26 действуют 1 (один) договор займа.  
За 2025 год начислено % по займам на сумму 30,0 тыс.рублей.

- 2.6. Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.26 по строке 1230 баланса составила 1 307,0 тыс. рублей, в том числе:
- задолженность покупателей – 25,0 тыс.рублей;
  - задолженность по авансам выданным – 661,0 тыс. рублей;
  - сальдо ЕНС – 79,0 тыс. рублей;
  - задолженность по расчетам с разными дебиторами и кредиторами – 313,0 тыс. рублей;
  - прочая задолженность – 229,0 тыс. руб.
- Резервы по сомнительным долгам создаются в налоговом и бухгалтерском учете.

- 2.7. Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.26 по строке 1520 баланса на сумму 19 344,0 тыс.рублей состоит из:
- задолженность перед поставщиками – 15,0 тыс.рублей;
  - задолженность перед прочими контрагентами – 19315,0 тыс.рублей;
  - задолженность перед подотчетными лицами – 5,0 тыс.рублей;
  - прочая задолженность – 9 тыс. руб.

### **3. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ**

- 3.1. События после отчетной даты отсутствуют.

### **4. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ФАКТАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

- 4.1. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

### **5. ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ**

- 5.1. Общество владеет 17 (семнадцатью) земельными участками на праве аренды по договорам аренды с Администрацией Виллозского городского поселения Ломоносовского района Ленинградской области. Срок аренды истекает в 2034 г.
- 5.2. Общество владеет на праве аренды офисным помещением площадью 15,0 кв.м. по адресу: Ленинградская область, м. Ломоносовский район, г.п. Виллозское, территория Северная часть промзоны "Горелово", Волхонское шоссе, д.11, пом.4, оф.403
- 5.3. Валюта баланса на 01.01.26 составила 183 276 тыс. рублей.
- 5.4. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 г. №34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации

### **6. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОРГАНИЗАЦИИ**

- 6.1. Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и

требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

6.2. Учетная политика Общества утверждена Приказом № б/н от 23.04.2019 г.

**Конкурсный управляющий  
Общества с ограниченной ответственностью  
«Агентство «Горелово индустриальная зона»**

**ПАК Н.М.**